Lovran, 05.07.2024.

Klasa: 400-04/24-01/1

Ur. broj: 2156/02-62-02-01-24-2

#####  BILJEŠKE UZ FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ

#####  PR – RAS ZA RAZDOBLJE

OD 01.01.2024. DO 30.06.2024. GODINE

1. **Ukupno ostvareni prihodi poslovanja**:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| -AOP 001 iznose | 935.516,27 | od toga |
| -proračunska sredstva  | 856.374,17 |  92  |
| -prihodi socijalnih ustanova | 630,39 |  0 |
| -prihodi od donacije | 67.127,23 | 7 |
| -prihod od pomoći EU – NPOO | 11.384,48 | 1 |

1. AOP 646 – na dan 30.06.2024. u Centru je na neodređeno puno radno vrijeme zaposleno 50 radnika i dva radnika na određeno za zamjenu za bolovanja.

1. **Ukupni rashodi poslovanja**:

Svi izvori financiranja iznose 968.459,77 E

* od ukupno svih izvori financiranja - rashodi za

 nabavku nefinancijske imovine iznose 79.569,07 E

 - rashodi poslovanja 888.890,70 E

4. Odstupanja na obrascu PR-RAS

Trošenje proračunskih sredstava – izvor financiranja "11" u periodu od 01.01.2024. do 30.06.2024.g. je veće u odnosu na isti period prošle 2023.g za 38%.

Trošak u 2023.g. iznosi 621.609,95 E

Trošak u 2024.g. iznosi 857.479,95 E

Troškovi za zaposlene u prvom polugodištu 2024.g. veći su za 43% u odnosu na isti period 2023.g. Razlog tome je povećanje osnovice za izračun plaće kao i povećanje broja zaposlenih, gdje je u prosjeku od I-VI/23 g. bilo 47 zaposlenih radnika, a u istom periodu 2024.g. 52 zaposlenih radnika.

Tekući materijalni rashodi iz proračuna izvor „11“ povećali su se u odnosu na izdatke prošlogodišnjeg perioda za 12%.

Razlog tome ja činjenica da su cijene strašno skočile pogotovo energenata, te nabavka hrane, OH, materijala i sredstava za čišćenje i ostalog potrošnog materijala što je predstavilo udar na naše redovito poslovanje kao i znatno povećanje troškova u odnosu na prethodnu godine.

Realizacija izvršenja proračuna izvora „11“ materijalnih troškova za period od 01.01.2024. do 30.06.2024. iznosi 41% u donosu na godišnji plan za 2024.g., a realizacija izvršenja ukupnog proračuna u odnosu na godišnji plan iznosi 50%.

**Rashodi za zaposlene skupina računa 31 - NPOO – nacionalni plan oporavka i otpornosti**

06.11.2023. zaposlili smo obiteljskog suradnika temeljem suglasnosti dobivene od nadležnog Ministarstva.

Suglasnost smo dobili za 4 izvršitelja na radnom mjestu stručni radnik I vrste za voditelja mjere intenzivne stručne pomoći i nadzora nad ostvarivanjem skrbi o djetetu gdje nitko od kandidata nije ispunjavao uvijete natječaja i 1 izvršitelja obiteljskog suradnika kojega smo i zaposlili.

Zaposlenje je na neodređeno radno vrijeme, a financira se iz projekta u okviru reformske mjere C4.3 R3 razvoj usluga u zajednici iz NPOO (nacionalnog plana oporavka i otpornosti) do 31.12.2024.g.

Trošak zaposlenog djelatnika – obiteljskog suradnika teretio je u 2023.g. A 1090 – aktivnost socijalne skrbi koja nije drugdje svrstana

Program 4002 – skrb za socijalno osjetljive skupine,

Izvor financiranja 581 – mehanizam za oporavak i otpornost.

Za navedenog radnika u 2023.g. utrošili smo sredstva na rashodima za zaposlene

31 - isplatu plaće 1.459,44 E, a na

32 – rashodi za prijevoz zaposlenika – iznosio je78,66 E

U periodu od 01.01.2024. g. do 30.06.2024. trošak zaposlenog djelatnika – obiteljskog suradnika iznosio je na rashodima za zaposlene:

31 – isplata plaće 10.838,18 E, a

32 – rashodi za prijevoz zaposlenika – 546,30 E

Ukupno utrošena sredstva od 06.11.2023.g. do 30.06.2024.g. na aktivnosti A 794014 – razvoj socijalnih usluga u zajednici – NPOO iznose 12.922,58 EUR-a, a terete izvor „581“ iz projekta NPOO – nacionalni plan oporavka i otpornosti.

**Nastale razlike u indexima na obrascu po pojedinim vrstama troškova odnose se i na podmirivanje nastalih troškova iz donacije.**

**Troškovi podmireni iz sredstava donacije koji su utjecali na povećanje indexa u prvoj polovici 2024.g. su niže navedeni.**

 **PBZ Card sa pismom namjere nam se obratio da bi osigurali donaciju u iznosu oko 56.000,00 E sa PDV-om za nabavku električnog vozila u sklopu projekta „Činim dobro svaki dan“.**

 **DONACIJE izvor 61 A 795010**

Za navedeni projekt pokrenuli smo postupak javne nabave putem EOJN, gdje smo uspjeli dobiti kao najpovoljniju i ispravnu ponudu od AFRO d.o.o., Mučići 38 E, 51211 Matulji, za osobno vozilo HYUNDAI IONIQ 5 RWD ULTRA VISION ROOF 77, 4kwh HOFN.

 Ukupna cijena odabranog električnog vozila je 48.750,00 EUR-a.

 Sklopljen je Ugovor sa ponuđačem Afro d.o.o, Mučići 38 E iz Matulja 26.04.2024.

 Dana 07.05.2024. isporučitelj Afro d.o.o. iz Mučića nam je dostavio električno vozilo koje smo preuzeli, napravili i potpisali primopredajni Zapisnik uz upute za korištenje istog.

 U sklopu projekta „Činim dobro svaki dan“ uz nabavku vozila od 48.750,00 E, odobreno nam je i osiguranje istog (redovno i kasko) na ukupan iznos od 1.500,25 E, kao i nabavka punione na iznos od 1.173,94 E ( po dobivenoj ponudi od DOTZ, obrta vl. Josipa Džape) te zemljani i elektro radovi za postavljanje punione od ponuđača po ponudi od Zajednički obrt Valinčić iz Mošćeničke Drage) na iznos od 2.800,00 E.

 Ukupno odobrena i doznačena sredstva po projektu „Činim dobro svaki dan“ od PBZ Card iznose 54.224,19 E.

Od gore navedenog obavljena je isporuka i izvršeno plaćanje za električno vozilo, osiguranje istog i dostavljena je punionica, a još čekamo izvršenje elektro i zemljane radove koji se planiraju realizirati do kraja srpnja 2024.

 U periodu od 01.01.2024. do 30.06.2024. godine prikupili smo novčana sredstva iz donacije u iznosu od 65.101,23 E

Donacija ustupljenog - dobivenog sitnog inventara iznosi 881,00 E.

Donacija ustupljene dugotrajne imovine (jedno PS računalo) je 1.145,00 E

Višak prihoda od novčanih sredstava iz donacije po završnom računu per 31.12.2023. iznosio je 41.315,10 E.

Od ukupnih novčanih donacija 106.416,33 E kojima smo raspolagali u periodu od 01.01.2024. do 30.06.2024. godine utrošeno je:

**ZA TEKUĆE RASHODE POSLOVANJA \_ 18.521,52 E**

3211 – službena putovanja 589,44 E

 (dnevnice službenog put na izletima)

 (smještaj službenog puta Zagreb)

 (prijevoz volontera)

 3222 - materijal i sirovina 22,70 E

 (majice za maturante)

 3225 - sitan inventar 1.175,98 E

 ( namještaj za stručni tim – R.J.

 zaštita za madrace Z.P.

 rolo zastor za R.J.

 šišač za kosu Lovran

 radni stol za R.J. stručni tim )

 3231 – usluge telefona, interneta i pošta 641,00 E

 (bonovi za djecu za mobitele i slanje paketa)

3232 – usluge održavanja objekta i opreme 7.299,50 E

 ( adaptacija postojećih parketa na I. i II katu Centra)

3233 – usluge promidžbe i informiranja 2.996,55 E

 (on line objave na EOJN – nabava auta-namjenska

 donacija i provođenje postupka)

3237 – ostale intelektualne i odvjetničke usluge 1.750,00 E

 (priprema i pisanje Ugovora za radnika i

 odvjetničke usluge i savjetovanja)

 3292 – Premije osiguranja 1.500,25 E

 ( redovno i kasko osiguranje za novi auto

 Hyundai – namjenska donacija )

 3721 – naknade za džeparac djeci 531,10 E

 (dodatni džeparac za djecu – na izletima, i u

 organizaciji škole - namjenski)

 3722 – izleti, prijevoz djece i kulturno zabavne potrebe 2.015,00 E

 (izlet djece u Rakovicu i Golubinjak

 - namjenska donacija)

**KAPITALNI DONATIVNI RASHODI 78.424,07 E**

1. - oprema 30.819,07 E

 - aparat za čišćenje tepiha za Lovran 773,44 E

 - sušilica rublja - profesionalna za Lovran 3.088,81 E

 - sušilice rublja za I i II kat za Lovran 838,00 E

 - perilica rublja za I kat za Lovran 399,00 E

 - perilica posuđa R.J. 439,00 E

 - punionica za električno vozilo 1.173,94 E

 - ormari za R.J. 3 kom 8.650,00 E

 - videonadzor nadopuna postojećeg 14.311,83 E

423 – prijevozno sredstvo 48.750,00 E

* osobni automobil – Hyundai 48.750,00 E

**Neutrošena sredstva iz donacije per. 30.06.2024. iznose: 9.470,74 EUR**

Fakultet u IKI (za poticanje izvrsnosti djece) 500,00 EUR

Jadranski pomorski servis Rijeka 1.248,90 EUR

(za opremanje dječjih soba u Lovranu)

Ana Piškulić (za kupnju televizora) 265,45 EUR

Marija Šimić (za opremanje sobe) 1.500,00 EUR

Ostale potrebe Doma Lovran 3.156,39 EUR

(od ostavinske Gracija Zubin 567.932,03)

PBZ card „Činim dobro svaki dan“ 2.800,00 EUR

(za auto,osiguranje ,punionu i el.radove – 54.224,19)

 **6.** U periodu od 01.01.2024 do 30.06.2024. ostvarili smo pozitivan financijski rezultat i višak sredstava raspoloživih u slijedećem razdoblju od 8.371,60 E.

Neplaćene obveze prema dobavljačima- proračun: 3.762,90 E

Obveze prema Ministarstvu za opskrbninu 6,64 E

Obveze prema Ministarstvu za kamatu iznose 0,74 E

1. AOP 504 – struktura novčanih sredstava na žiro-računu per 30.06.2024.g. od 12.135,24 E

* saldo donativnih sredstava „61“……………………....9.470,74 E
* neutrošena sredstva blagajne „11“ …..……………..…2.657,12 E
* obveza prema ministarstvu za opskrbninu…………………6,64 E
* obveza prema ministarstvu ..................................................0,74 E (za kamatu „11“ )

 BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA

Ukupneobveze na dan 30.06.2024. godine iznose 157.101,79 E.

Povećanje obveza za 13% u odnosu na prošlu godinu proizlazi zbog povećanja obveza prema zaposlenima za plaće. Obveze prema dobavljačima su se smanjile

 jer su nastale obveze bile podmirene do 30.06.2024.

U izvještajnom razdoblju nije došlo do prekoračenja rokova plaćanja obveza.

 Šef računovodstva: Ravnateljica:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ *Talija Rodić, dipl.oec. Suzana Mravinac, prof.psih.*

 *univ.spec.sanit.publ.*